

# 北京先进数通信息技术股份公司

## 2023 年度财务决算报告

北京先进数通信息技术股份公司（以下简称“公司”）2023 年度（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，以下简称“报告期”）财务核算工作已经完成，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2024]第 1-00519 号标准无保留意见审计报告。现将 2023 年度财务决算情况报告如下（所有数据均为合并报表数据，单位为人民币万元）：

### 一、财务状况及分析

#### （一）资产构成及变动原因分析

截至2023年12月31日公司资产总额259,974.69万元，较期初增加8,993.38万元，增幅3.58%。主要资产结构及变动情况如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额	变动率
货币资金	46,135.42	58,321.82	-12,186.40	-20.90%
应收票据	42.88	-	42.88	-
应收账款	90,551.25	78,765.32	11,785.93	14.96%
预付款项	9,360.01	4,899.18	4,460.83	91.05%
其他应收款	1,873.35	2,222.28	-348.93	-15.70%
存货	75,306.63	75,980.13	-673.50	-0.89%
合同资产	7,064.44	4,085.16	2,979.28	72.93%
其他流动资产	1,558.24	233.71	1,324.53	566.74%
流动资产合计	231,892.22	224,507.60	7,384.62	3.29%
长期股权投资	4,820.01	7,665.38	-2,845.37	-37.12%
固定资产	9,618.62	9,338.78	279.84	3.00%
使用权资产	577.25	1,000.25	-423.00	-42.29%
无形资产	3,715.80	4,896.65	-1,180.85	-24.12%
开发支出	4,991.80	2,182.70	2,809.10	128.70%
长期待摊费用	423.49	502.88	-79.39	-15.79%
递延所得税资产	1,511.04	887.07	623.97	70.34%

其他非流动资产	2,424.47	-	2,424.47	-
非流动资产合计	28,082.47	26,473.71	1,608.76	6.08%
资产总计	259,974.69	250,981.31	8,993.38	3.58%

1. 预付款项较期初增加4,460.83万元，增幅91.05%，主要系报告期预付款项目暂未验收确认存货所致；
2. 合同资产较期初增加2,979.28万元，增幅72.93%，主要系报告期确认合同收入相应确认合同质保金为合同资产所致；
3. 其他流动资产较期初增加1,324.53万元，增幅566.74%，主要系报告期留抵增值税进项税额增加所致；
4. 长期股权投资较期初减少2,845.37万元，降幅37.12%，主要系报告期收到共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙）减资款所致；
5. 开发支出较期初增加2,809.10万元，增幅128.70%，主要系报告期募投项目资本化投入增加所致；
6. 递延所得税资产较期初增加623.97万元，增幅70.34%，主要系报告期计提信用减值损失增加所致；
7. 其他非流动资产本期新增2,424.47万元，主要系报告期预付购买办公场所合同款所致。

## （二）负债结构及变动原因分析

截至2023年12月31日公司负债总额95,654.58万元，比期初减少29,607.04万元，降幅23.64%。主要负债结构及变动情况如下：

项 目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动额	变动率
短期借款	35,381.85	45,023.39	-9,641.54	-21.41%
应付票据	9,990.30	31,649.98	-21,659.68	-68.44%
应付账款	18,750.72	21,814.95	-3,064.23	-14.05%
应付职工薪酬	8,600.37	7,838.70	761.67	9.72%
应交税费	3,504.82	4,719.67	-1,214.85	-25.74%
其他应付款	2,083.41	1,210.17	873.24	72.16%
合同负债	13,908.52	10,198.84	3,709.68	36.37%

一年内到期的非流动负债	424.17	705.35	-281.18	-39.86%
其他流动负债	2,675.77	88.27	2,587.50	2931.35%
流动负债合计	95,319.93	123,249.32	-27,929.39	-22.66%
长期借款	-	1,256.76	-1,256.76	-100.00%
租赁负债	31.71	226.13	-194.42	-85.98%
递延所得税负债	302.94	529.41	-226.47	-42.78%
非流动负债合计	334.65	2,012.30	-1,677.65	-83.37%
负债合计	95,654.58	125,261.62	-29,607.04	-23.64%

1. 应付票据较期初减少21,659.68万元，降幅68.44%，主要系报告期内票据到期承兑所致；
2. 其他应付款较期初增加873.24万元，增幅72.16%，主要系报告期应付单位往来款增加所致；
3. 合同负债较期初增加3,709.68万元，增幅36.37%，主要系报告期预收款合同还在实施中未达到收入确认条件所致；
4. 其他流动负债较期初增加2,587.50万元，增幅2931.35%，主要系报告期末待转销项税增加所致；
5. 长期借款较期初减少1,256.76万元，降幅100.00%，主要系报告期偿还长期借款所致。

### （三）股东权益结构及变动原因分析

截至2023年12月31日公司股东权益164,320.11万元，比期初增加38,600.42万元，增幅30.70%。股东权益结构及变动情况如下：

项 目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动额	变动率
股本	33,080.35	30,842.94	2,237.41	7.25%
资本公积	48,501.83	24,996.98	23,504.85	94.03%
减：库存股	-	152.07	-152.07	-100.00%
盈余公积	8,855.13	7,276.87	1,578.26	21.69%
未分配利润	73,882.80	62,754.96	11,127.84	17.73%
归属于母公司 股东权益合计	164,320.11	125,719.69	38,600.42	30.70%

股东权益合计	164,320.11	125,719.69	38,600.42	30.70%
--------	------------	------------	-----------	--------

1. 股本较期初增加2,237.41万元，增幅7.25%，主要系报告期以简易程序向特定对象发行股票新增股本所致；
2. 资本公积较期初增加23,504.85万元，增幅94.03%，主要系报告期以简易程序向特定对象发行股票形成的股本溢价所致；
3. 库存股较期初减少152.07万元，降幅100%，主要系报告期股权激励计划执行完毕，相应冲减库存股所致。

## 二、利润表构成及变动原因分析

2023年度公司实现营业收入273,761.03万元，比上年减少6,771.70万元，降幅2.41%；实现净利润15,790.39万元，比上年增加5,137.03万元，增幅48.22%。主要经营情况如下：

项目	2023年度	2022年度	变动额	变动率
营业收入	273,761.03	280,532.73	-6,771.70	-2.41%
营业成本	224,961.73	237,373.40	-12,411.67	-5.23%
税金及附加	1,156.45	924.12	232.33	25.14%
销售费用	8,816.43	6,985.89	1,830.54	26.20%
管理费用	10,463.36	9,554.33	909.03	9.51%
研发费用	8,931.92	8,400.55	531.37	6.33%
财务费用	645.74	2,432.81	-1,787.07	-73.46%
其他收益	529.39	277.18	252.21	90.99%
投资收益	872.31	-2,634.02	3,506.33	133.12%
信用减值损失	-2,377.71	-520.92	-1,856.79	356.44%
资产减值损失	-463.99	-81.07	-382.92	472.33%
营业利润	17,345.39	11,902.80	5,442.59	45.73%
营业外收入	41.91	271.05	-229.14	-84.54%
营业外支出	22.63	4.62	18.01	389.83%
利润总额	17,364.67	12,169.24	5,195.43	42.69%
所得税费用	1,574.28	1,515.87	58.41	3.85%

净利润	15,790.39	10,653.36	5,137.03	48.22%
-----	-----------	-----------	----------	--------

1. 财务费用较上年减少1,787.07万元，降幅73.46%，主要系报告期融资需求减少及收到融资补贴款所致；
2. 投资收益较上年增加3,506.33万元，增幅133.12%，主要系报告期共青城银沙投资管理合伙企业（有限合伙）公允价值变动所致；
3. 信用减值损失较上年增加1,856.79万元，增幅356.44%，主要系报告期全额计提成都加华科技股份有限公司应收账款信用减值损失所致；
4. 净利润较上年增加5,137.03万元，增幅48.22%，主要系报告期软件解决方案业务增长及IT基础设施建设业务毛利率提高所致。

### 三、现金流量构成及变动原因

2023年度公司现金流量简表如下：

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动率
经营活动现金流入小计	299,440.12	296,351.59	3,088.53	1.04%
经营活动现金流出小计	308,105.50	295,567.33	12,538.17	4.24%
经营活动产生的现金流量净额	-8,665.38	784.27	-9,449.65	-1204.90%
投资活动现金流入小计	3,724.53	11,778.25	-8,053.72	-68.38%
投资活动现金流出小计	7,548.72	2,484.18	5,064.54	203.87%
投资活动产生的现金流量净额	-3,824.19	9,294.07	-13,118.26	-141.15%
筹资活动现金流入小计	51,998.96	83,579.62	-31,580.66	-37.79%
筹资活动现金流出小计	51,615.36	82,598.77	-30,983.41	-37.51%
筹资活动产生的现金流量净额	383.60	980.84	-597.24	-60.89%
现金及现金等价物净增加额	-12,105.39	11,090.24	-23,195.63	-209.15%
期初现金及现金等价物余额	57,317.93	46,227.70	11,090.23	23.99%
期末现金及现金等价物余额	45,212.55	57,317.93	-12,105.38	-21.12%

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少9,449.65万元，降幅1204.90%，主要系报告期部分合同在年末交付，已支付采购款但未到收款期所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年减少13,118.26万元，降幅141.15%，主要系报告期共青城银汐投资管理合伙企业（有限合伙）分红及减资款减少所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少597.24万元，降幅60.89%，主要系报告期融资需求下降所致。

#### 四、主要财务指标

项目	主要指标	2023年度	2022年度	变动
偿债能力	资产负债率	36.79%	49.91%	-13.12%
	流动比率	2.43	1.82	0.61
	速动比率	1.43	1.10	0.33
	利息保障倍数	28.91	6.01	22.90
盈利能力	销售净利率	5.77%	3.80%	1.97%
	权益净利率	10.89%	8.82%	2.07%
	基本每股收益	0.50	0.35	0.15
营运能力	应收账款周转率	3.23	4.31	-1.08
	存货周转率	3.62	3.38	0.24
	总资产周转率	1.07	1.15	-0.08

1. 公司偿债能力指标中资产负债率下降，流动比率、速动比例、利息保障倍数均上升，整体偿债能力良好；

2. 公司盈利能力各项指标均有所提高，主要系报告期软件解决方案业务增长及IT基础设施建设业务毛利率提高；

3. 公司营运能力指标中应收账款周转率下降，主要系部分合同在年末验收，未到收款期，导致应收账款增加；存货周转率及总资产周转率比较稳定。

北京先进数通信息技术股份公司

2024年3月31日